

RAZDJEL 018 AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA
GLAVA 05 AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA

Razina 11;12
RKDP 20833
Matični broj 01253433
Šifarska oznaka 75111

BILJEŠKE

za razdoblje 01.01. – 31.12.2020. godine

I. Bilješke uz IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

1. Rashodi za zaposlene (AOP 149)

ostvareno u iznosu 10.239.370,86

Ostvareni rashodi za zaposlene povećani su u odnosu na isto razdoblje 2019. godine za 343.097,37 kuna ili 3,47%. Do povećanja rashoda je došlo radi preklapanja povećanja osnovice za obračun plaća i minulog rada te smanjenja broja zaposlenih.

2. Materijalni rashodi (AOP 160)

ostvareno u iznosu 2.968.992,03

Ostvareni materijalni rashodi umanjeni su u odnosu na isto razdoblje 2019. godine za 948.641,80 kuna ili 24,4%. Na ovo značajno smanjenje utjecalo je proglašenje pandemije bolesti COVID-19 koje je utjecalo na smanjenje svih materijalnih rashoda.

Na podskupini 321 Naknade troškova zaposlenima (AOP 161) smanjeni su za 74,6%, navedena smanjenja se iskazuju na:

- stavci 3211 Službena putovanja ostvareno je znatno smanjenje u iznosu od 94,80%, radi otkazivanja službenih putovanja i jer je u prošlogodišnjem razdoblju još bio aktivan twinning projekt „Jačanje institucionalne i tehničke sposobnosti Agencije za zaštitu konkurencije“ u Crnoj Gori te brojna inozemna i tuzemna putovanja na kojima su održavane radionice vezane za primjenu ZNTP-a. Početkom studenog 2018. aktiviran je Twinning projekt „Jačanje institucionalne i tehničke sposobnosti Agencije za zaštitu konkurencije“ u Crnoj gori. Agencija je sukladno potpisanom Sporazumu za vrijeme provedeno na službenom putu u Crnoj Gori isplaćivala per diem dnevnice,
- stavci 3212 Naknade za prijevoz na posao i s posla ostvareno je smanjenje za 15,3%, radi naizmjenično organiziranog rada od kuće i
- stavci 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika za 57,3% radi planiranih a neizvršenih usavršavanja.

Na podskupini 322 Rashodi za materijal i energiju (AOP166) smanjeni su 11,3%.

Smanjenje je nastalo na uredskom materijalu i energiji radi već spomenute organizacije rada od kuće.

Na podskupini 323 Rashodi za usluge (AOP 174) rashodi su smanjeni za 11,5% u odnosu na prošlu godinu, ali je unutar došlo do znatnih odstupanja.

Povećanja su se odrazila na:

- stavci 3233 Usluge promidžbe i informiranja za 13,3% radi ugovorene godišnje inozemne pretplate na platformu „PaRR Global“, navedena usluga plaćena je iz vlastitog prihoda (izvora 31) u iznosu od 4.700 GBP,
- stavci 3234 Komunalne usluge za 8,2% radi povećanja energetske troškova prema Poslovnom tornju Zagrepčanka temeljem njihove Odluke,
- stavci 3237 Intelektualne i osobne usluge za 24,3% zbog obvezujuće prilagodbe web stranice a radi digitalne pristupačnosti sukladno novom Zakonu,
- stavci 3238 Računalne usluge za 88,6% radi izvršene migracije korisnika na CDU platformu i kupnju novih jednogodišnjih licenci za informatičku podršku.

Smanjenja su se odrazila na:

- stavci 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza za 9,86% radi uštede zbog rada od kuće,
- stavci 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja za 89,77% radi značajnog prošlogodišnjeg uređenja poslovnog prostora, izvođenja radova demontaže starog i montaže novog stropa, adaptacije i rekonstrukcije sanitarnih čvorova i čajnih kuhinja.
- stavci 3235 Zakupnine i najamnine za 12,07% radi prestanka zakupa servera koje smo bili u obvezi prema Apisu do 31.03.2020.,
- stavci 3237 Zdravstvene i veterinarske usluge za 74,62%, radi manje izvršenih obveznih sistematskih pregleda u ovom razdoblju,
- stavci 3239 Ostale usluge za 21,44%, radi prošlogodišnjeg tiskanja promidžbenog materijala za potrebe provođenja Twinning projekta u iznosu od 13.475,00 kuna iz vlastitog prihoda (izvor 31) i izvanredne potrebe za generalnim čišćenjem poslovnog prostora.

Na podskupini 324 Naknade osobama izvan radnog odnosa (AOP 184) došlo je do povećanja 16,7% radi plaćanja aviokarata stranih sudionika-predavača za dolazak na našu Konferenciju koja je trebala biti održana 10. travnja 2020., a otkazana sukladno Uputama.

3. Financijski rashodi (AOP 193)

ostvareno u iznosu

600,00

Ostvareni rashodi smanjeni su u odnosu na 2019. godinu za 90,30%. Do ovog značajnog odstupanja došlo je zbog prošlogodišnje neplanirane obveze prema poduzetnicima za isplatu zateznih kamata i smanjenju službenih putovanja u ovogodišnjem razdoblju.

4. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 354)

ostvareno u iznosu

407.920,21

Ostvareni rashodi u izvještajnom razdoblju smanjeni su za 11,3% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Smanjenje se odnosi na stavku 4221 Uredska oprema i namještaj za 60,2%. Nabavljena je samo nužno potrebna informatička oprema prenosivih računala za rad od kuće, Vatrozida FG-101F i oprema za uspostavu sustava Vatrozida FortiGate.

Povećanje se odnosi na stavku 4222 Komunikacijska oprema za 1.493,5% radi nabave mobitela i telefonske centrale sa instaliranjem u iznosu od 210.859,82 kune iz vlastitih prihoda (izvora 31).

5. Obračunati prihodi poslovanja-nenaplaćeni (AOP 286)

ostvareno u iznosu

46.482,44

Ovi prihodi vezani su uz potraživanje od institucija i tijela EU. Riječ je o rashodima za službena putovanja koja se izvršavaju iz nacionalnih sredstava u okviru izvora 559 Ostale refundacije iz pomoći EU, a koja se refundiraju od strane EK po određenoj dinamici.

6. Višak prihoda i primitaka (AOP 636)

ostvaren u iznosu

18.546,75

Sukladno čl. 21. Pravilnika o proračunskom računovodstvu koji propisuje primjenu modificiranog računovodstvenog načela tj. iskazivanja rashoda po nastanku događaja a priznavanja prihoda na temelju priljeva novčanih sredstava, iskazan je višak kojim će se pokriti dio manjka iz proteklih godina.

Uspoređujući ukupne rashode i izdatke iz Državnog proračuna za redovan rad Agencije (AOP 630) za razdoblje 2020. (13.616.882 kuna) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine (14.288.551 kuna), proizlazi da su isti smanjeni za 671.669 kuna ili za 4,93%.

Ostvarenje ukupnih prihoda obračunskog razdoblja (13.630.936 kuna) u odnosu na Plan proračuna za 2020. godinu (13.776.638,00 kuna) iznosi 98,94%, uz napomenu da smo kroz godinu smanjili Tekući proračun kroz uštede. Do ušteta je došlo na plaćama zbog planiranih a neutrošenih sredstava za doprinose za zapošljavanje, prijevremenog prestanka plaćanja obveze Vijećniku nakon prestanka mandata i ponovnog imenovanja kao i dužih bolovanja zaposlenika.

II. Bilješke uz BILANCU

1. Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 007)

u iznosu od

2.033.824,64

Povećanje dugotrajne imovine odnosi se na nabavu nužno potrebne računalne opreme za rad od kuće, opreme za informatičku zaštitu podataka, nabavu mobitela radi zamjene dotrajalih i nabavu telefonske centrale sa pripadajućom opremom iz neutrošenih sredstava Twinning projekta vlastitog prihoda (izvor 31).

2. Ostala potraživanja (AOP 081)

u iznosu od

90.866,02

Potraživanja se odnose prema HZZO-u za refundaciju sredstava bolovanja preko 42 dana, potraživanja od zaposlenih za refundaciju troškova mobitela, potraživanja za više plaćene poreze i prireze i potraživanja od proračuna za neutrošena a dobivena sredstva za Twinning projekt „Jačanje institucionalne i tehničke sposobnosti Agencije za zaštitu konkurencije“ u Crnoj Gori. Navedeni projekt je završio u 2019. godini i u ovoj godini je došlo konačno Izvješće sukladno potpisanom Sporazumu.

3. Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141)

u iznosu od

46.482,44

Odnose se na potraživanja iz proteklih godina od institucija i tijela EU za službena putovanja koja se izvršavaju iz nacionalnih sredstava u okviru izvora 559 Ostale refundacije iz pomoći EU, prema kojima bi EK trebala izvršiti refundacije.

4. Kontinuirani rashodi budućih razdoblja (AOP 167)

u iznosu od

909.542,01

Odnose se na isplatu plaće i naknade za prijevoz za prosinac 2020. godine te plaćanje kontinuiranih troškova za prosinac 2020. godine.

5. Obveze za zaposlene (AOP 171)
u iznosu od 875.039,11

Odnose se na isplatu plaće, bolovanja i naknade za prijevoz za prosinac 2020.

6. Obveze za materijalne rashode (AOP 172)
u iznosu od 54.291,97

Odnose se na tekuće režijske i ugovorene troškove održavanja za prosinac 2020.

7. Ostale tekuće obveze (AOP 180)
u iznosu od 91.467,56

Odnose se na potraživanja za nepodmirene obveze prema Državnom proračunu iz 2020. godine; obveze za više plaćen porez i prirez, obvezu uplate naknade za uvid u spis, i refundaciju bolovanja HZZO-a. U istoj skupini nalaze se i neutrošena sredstava od SAFU-a u iznosu od 43.785,39 kuna (izvora 31-vlastiti prihodi).

8. Izvanbilančni zapisi (AOP 250)
u iznosu od 56.868,79

Navedeni iznos odnosi se na dana jamstva za izvedene radove i usluge.

III. Bilješke uz OBVEZE

Navedeno stanje nedospjelih obveza na dan 31. prosinca 2020. (AOP 090) iznosi 1.020.798,64 kuna a sastoji se od: međusobnih obveza korisnika državnog proračuna (AOP 091) u iznosu od 91.467,58 kuna, koje se odnose na bolovanja na teret HZZO-a i preostalog neutrošenog dijela sredstava za Twinning projekt „Jačanje institucionalne i tehničke sposobnosti Agencije za zaštitu konkurencije“ u Crnoj Gori kao i obveze za rashode poslovanja (AOP 092) u iznosu od 929.331,08 kuna (plaća i naknada za prijevoza za prosinac 2020. godine i plaćanje kontinuiranih troškova).

Sve navedene obveze prema zaposlenicima i dobavljačima izvršavaju se u roku.

Zagreb, 01. veljače 2021.

Zakonski predstavnik

Zamjenica predsjednika Vijeća za
zaštitu tržišnog natjecanja

Vesna Patrlj, dipl.iur.

Osoba za kontaktiranje: Anka Nikolaus
Telefon: 01/6172116